



平成 17 年 5 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（連結）

平成 17 年 4 月 4 日

会 社 名 株式会社ハニーズ

（ J A S D A Q ・ コード番号： 2792 ）

（ URL <http://www.honeys.co.jp/> ）

代 表 者 役職・氏名 代表取締役社長 江尻 義久

問 合 せ 先 責 任 者 役 職 ・ 氏 名 常 務 取 締 役 小 野 田 康 行 TEL : (0246) 29 - 1111

1 . 四半期財務情報の作成等に係る事項

会計処理の方法の最近連結会計年度における方法との相違の有無

：有 法人税等の計上基準については簡便な方法を採用しております。

連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

公認会計士又は監査法人による関与の有無 : 無

当四半期は「第 3 四半期業績の概況」を初めて開示するため、前年同四半期数値及び前年同期比を記載しておりません。

2 . 平成 17 年 5 月期第 3 四半期財務・業績の概況（平成 16 年 6 月 1 日～平成 17 年 2 月 28 日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況 (注)記載金額は百万未満を切り捨てて表示しております。

	売 上 高		営 業 利 益		経 常 利 益		四 半 期 (当 期) 純 利 益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17 年 5 月期第 3 四半期	20,621	-	2,299	-	2,301	-	1,160	-
16 年 5 月期第 3 四半期	-	-	-	-	-	-	-	-
(参考)16 年 5 月期	21,601		3,003		2,884		1,412	

	1 株 当 た り 四 半 期 (当 期) 純 利 益		潜 在 株 式 調 整 後 1 株 当 た り 四 半 期 (当 期) 純 利 益	
	円	銭	円	銭
17 年 5 月期第 3 四半期	66	69	-	-
16 年 5 月期第 3 四半期	-	-	-	-
(参考)16 年 5 月期	88	89	-	-

(注)期中平均株式数（連結） 17 年 5 月期第 3 四半期 17,400,000 株 16 年 5 月期 15,777,049 株

なお、当社は平成 16 年 7 月 20 日付で株式 1 株につき 2 株に分割しておりますが、平成 17 年 5 月期第 3 四半期の期中平均株式数は、期首に当該株式分割が行われたものとして遡及修正して算出しております。平成 16 年 5 月期の期中平均株式数についても、当該株式分割の伴う影響を遡及修正して算出しております。

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

当第 3 四半期におけるわが国経済は、企業収益の改善等で明るさは見られたものの、雇用情勢や個人消費等は依然厳しいものでありました。

当社が属する婦人服カジュアル専門店業界におきましては、12 月にみられた暖冬や 2 月以降の低温といった天候不順にも悩まされる経営環境が続きました。

このような状況のなか、当社グループにおきましては、「クロスオーバー」といった新業態を含め積極出店を進めるとともに、SPA（製造小売型）企業として自社企画商品の精度向上や効率的な在庫管理に取り組んでまいりました。

この結果、当第 3 四半期の連結業績は、売上高 20,621 百万円、経常利益 2,301 百万円、当第 3 四半期純利益 1,160 百万円となりました。

(2) 財政状態（連結）の変動状況

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
17年5月期第3四半期	15,959	6,893	43.2	396 20
16年5月期第3四半期	-	-	-	- -
(参考)16年5月期	13,633	5,919	43.4	339 60

(注) 期末発行済株式数（連結） 17年5月期第3四半期 17,400,000株 16年5月期 17,400,000株
 なお、当社は平成16年7月20日付で株式1株につき2株に分割しておりますが、平成16年5月期の期末発行済株式数については、当該株式分割に伴う影響を遡及修正して算出しております。

【連結キャッシュ・フローの状況】

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
17年5月期第3四半期	884	2,087	1,368	1,585
16年5月期第3四半期	-	-	-	-
(参考)16年5月期	2,063	2,788	985	1,420

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期における総資産は、前連結会計年度末に比べて2,325百万円増加して15,959百万円となりました。流動資産においては、たな卸資産が増加したこと等により、5,755百万円(同745百万円増)となりました。また、固定資産においては、新規出店に伴う投資が増加したこと等により、10,203百万円(同1,580百万円増)となりました。

負債は、借入金が増加したこと等により、9,065百万円(同1,350百万円増)となりました。

また、株主資本は6,893百万円(同974百万円増)となり、株主資本比率は43.2%となりました。

キャッシュ・フローの状況

当第3四半期末における連結ベースの現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は前連結会計年度末に比べ165百万円増加し、1,585百万円となりました。

(営業活動におけるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は884百万円となりました。

これらは、税金等調整前四半期純利益が2,266百万円と大幅に増加したことに加えて、新規出店による店舗数の増加に伴い、たな卸資産が642百万円増となった他、売上債権が250百万円減少し、減価償却費が490百万円計上され、法人税等が1,594百万円支払われたことが主な要因であります。

(投資活動におけるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は2,087百万円となりました。

これは、本社新館の新設に加え、新規店舗を計88店舗出店したことに伴う有形固定資産の取得1,284百万円、差入保証金として776百万円支出したことが主な要因であります。

(財務活動におけるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果得られた資金は1,368百万円となりました。

これは、短期借入金が3,100百万円増加した他、長期借入金703百万円、短期借入金600百万円、割賦未払金253百万円を支出したことが主な要因であります。

3. 平成17年5月期の連結業績予想(平成16年6月1日～平成17年5月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益
通 期	30,630 <small>百万円</small>	4,220 <small>百万円</small>	2,180 <small>百万円</small>

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 124円70銭

(注) 1. 上記1株当たり予想当期純利益(通期)は、当第3四半期末の発行済株式数をもって算出しております。

2. 上記の予想は、本資料の発表日現在における将来の見通し、計画のもととなる前提、予測を含んで記載しております。実際の業績は今後様々な要因によって上記予想とは異なる結果となる可能性があります。

添付資料

要約第3四半期連結貸借対照表、要約第3四半期連結損益計算書、第3四半期連結キャッシュ・フロー計算書

以 上

〔添付資料〕

1. 要約第3四半期連結貸借対照表

科 目	当連結第3四半期末 (平成17年2月28日現在)		前連結会計年度末 (平成16年5月31日現在)	
	金額(千円)	構成比	金額(千円)	構成比
(資産の部)		%		%
流動資産				
1 現金及び預金	1,625,577		1,460,161	
2 売掛金	1,056,913		1,307,180	
3 たな卸資産	2,442,523		1,800,141	
4 その他	641,930		454,632	
貸倒引当金	11,837		12,026	
流動資産合計	5,755,106	36.1	5,010,090	36.7
固定資産				
1 有形固定資産				
(1) 建物及び構築物	3,304,744		2,541,124	
(2) 土地	1,948,337		1,948,337	
(3) その他	544,767		540,969	
有形固定資産合計	5,797,849	36.3	5,030,431	36.9
2 無形固定資産	79,897	0.5	21,673	0.2
3 投資その他の資産				
(1) 差入保証金	3,989,764		3,263,665	
(2) その他	379,579		350,845	
貸倒引当金	43,126		43,217	
投資その他の資産合計	4,326,217	27.1	3,571,293	26.2
固定資産合計	10,203,965	63.9	8,623,397	63.3
資産合計	15,959,072	100.0	13,633,488	100.0

科 目	当連結第3四半期末 (平成17年2月28日現在)		前連結会計年度末 (平成16年5月31日現在)	
	金額(千円)	構成比	金額(千円)	構成比
(負債の部)		%		%
流動負債				
1 支払手形及び買掛金	1,775,611		1,664,223	
2 短期借入金	2,500,000		-	
3 1年以内返済予定 長期借入金	842,810		920,060	
4 未払法人税等	447,105		916,375	
5 未払費用	-		684,398	
6 その他	1,685,697		942,212	
流動負債合計	7,251,223	45.4	5,127,270	37.6
固定負債				
1 長期借入金	935,590		1,562,260	
2 退職給付引当金	258,609		207,193	
3 役員退職慰労引当金	159,814		147,430	
4 長期割賦未払金	-		662,675	
5 その他	459,859		7,315	
固定負債合計	1,813,873	11.4	2,586,873	19.0
負債合計	9,065,096	56.8	7,714,143	56.6
(少数株主持分)				
少数株主持分	-	-	-	-
(資本の部)				
資本金	1,402,000	8.8	1,402,000	10.3
資本剰余金	1,779,000	11.1	1,779,000	13.0
利益剰余金	3,710,449	23.3	2,734,114	20.1
その他有価証券評価差額金	2,526	0.0	4,230	0.0
資本合計	6,893,975	43.2	5,919,345	43.4
負債、少数株主持分 及び資本合計	15,959,072	100.0	13,633,488	100.0

2. 要約第3四半期連結損益計算書

科 目	当連結第3四半期 〔自平成16年6月1日 至平成17年2月28日〕		前連結会計年度 〔自平成15年6月1日 至平成16年5月31日〕	
	金額(千円)	構成比	金額(千円)	構成比
		%		%
売上高	20,621,445	100.0	21,601,836	100.0
売上原価	9,415,308	45.6	10,024,853	46.4
売上総利益	11,206,137	54.4	11,576,983	53.6
販売費及び一般管理費	8,906,859	43.2	8,573,629	39.7
営業利益	2,299,277	11.2	3,003,353	13.9
営業外収益	55,716	0.3	36,860	0.2
営業外費用	53,240	0.3	156,031	0.7
経常利益	2,301,753	11.2	2,884,182	13.4
特別利益	2,218	0.0	193,952	0.9
特別損失	37,776	0.2	249,869	1.2
税金等調整前第3四半期 (当期)純利益	2,266,195	11.0	2,828,264	13.1
法人税、住民税及び事業税	1,125,414	5.5	1,419,443	6.6
法人税等調整額	19,753	0.1	3,819	-
第3四半期(当期)純利益	1,160,534	5.6	1,412,640	6.5

3. 第3四半期連結キャッシュ・フロー計算書

区分	当連結第3四半期	前連結会計年度
	〔自 平成16年6月1日〕 〔至 平成17年2月28日〕	〔自 平成15年6月1日〕 〔至 平成16年5月31日〕
	金額(千円)	金額(千円)
営業活動による キャッシュ・フロー		
1 税金等調整前第3四半期 (当期)純利益	2,266,195	2,828,264
2 減価償却費	490,363	379,620
3 退職給付引当金の 増減額(:減少額)	51,415	31,556
4 役員退職慰労引当金の 増減額(:減少額)	12,384	17,823
5 貸倒引当金の 増減額(:減少額)	280	20,863
6 割賦による未払経費等	-	100,902
7 受取利息及び受取配当金	465	2,818
8 支払利息	31,633	82,764
9 割賦手数料	11,821	16,821
10 国庫補助金	-	192,912
11 固定資産除却損	27,978	199,658
12 売上債権の 増減額(:増加額)	250,267	243,230
13 たな卸資産の 増減額(:増加額)	642,381	287,845
14 仕入債務の 増減額(:減少額)	111,387	365,142
15 未払金の 増減額(:減少額)	15,186	6,514
16 未払費用の 増減額(:減少額)	107,703	147,491
17 未払消費税等の 増減額(:減少額)	25,983	24,580
18 役員賞与の支払額	10,200	10,000
19 その他	22,657	9,582
小計	2,510,929	3,413,425
20 利息及び配当金の受取額	465	2,818
21 利息の支払額	32,437	77,934
22 法人税等の支払額	1,594,375	1,274,713
営業活動による キャッシュ・フロー	884,582	2,063,595

区分	当連結第3四半期	前連結会計年度
	〔自 平成16年6月1日〕 〔至 平成17年2月28日〕	〔自 平成15年6月1日〕 〔至 平成16年5月31日〕
	金額(千円)	金額(千円)
投資活動による キャッシュ・フロー		
1 定期預金の預入による支出	20,000	3,000
2 定期預金の払戻による収入	20,000	13,500
3 有形固定資産の 取得による支出	1,284,782	2,143,215
4 国庫補助金収入	-	192,912
5 無形固定資産の 取得による支出	61,877	6,588
6 投資有価証券の 取得による支出	450	1,529
7 投資有価証券の 売却による収入	-	2,240
8 差入保証金の 差入による支出	776,654	1,024,733
9 差入保証金の 回収による収入	50,598	200,545
10 保険積立金の 積立による支出	10,441	14,248
11 保険積立金の 解約による収入	-	3,010
12 その他	4,226	7,689
投資活動による キャッシュ・フロー	2,087,833	2,788,795
財務活動による キャッシュ・フロー		
1 短期借入れによる収入	3,100,000	1,850,000
2 短期借入金の 返済による支出	600,000	3,169,000
3 長期借入れによる収入	-	1,350,000
4 長期借入金の 返済による支出	703,920	1,661,057
5 割賦未払金の支払額	253,413	327,290
6 株式の発行による収入	-	2,961,000
7 配当金の支払額	174,000	18,000
財務活動による キャッシュ・フロー	1,368,666	985,652
現金及び現金同等物に係る 換算差額	-	-
現金及び現金同等物の 増加額	165,415	260,451
現金及び現金同等物の 期首残高	1,420,161	1,159,710
現金及び現金同等物の 第3四半期末(期末)残高	1,585,577	1,420,161